Societatea « Lucrări Drumuri si Poduri » SA Vaslui
Consiliul de Administrație

Anexa
la Decizia nr. 19/28.10.2022

Societatea « Lucrări Drumuri si Poduri » SA Vaslui
Adresa: Municipiul Vaslui, str. Castanilor, nr. 8, Județul Vaslui, Cod poștal 730151
C.I.F. RO 10946600, nr. Oficiul Registrului Comerțului: J37/220/1998
Capital social : 3.290.755 lei, nr. acțiuni: 1.316.302
Tel/Fax 0235.314344

RAPORT SEMESTRIAL
pentru perioada 1 ianuarie - 30 iunie 2022

ELABORAT: Consiliul de Administrație al Societății « Lucrări Drumuri si Poduri » SA Vaslui

COMPONENTA C.A. : Președinte : ANTON AUREL
Membri : BEJENARU EMIL
NISTOR MARIN
SÎRBU FLORIN

ACTUL DE NUMIRE al C.A.: **Hotărârea AGA nr. 6 /12 iulie 2018.**

Prezentarea Societății "Lucrări Drumuri si Poduri" SA Vaslui

SC "Lucrări Drumuri si Poduri" SA Vaslui a fost înființată la data de 1 aprilie 1968 în baza Deciziei nr. 63/1968 al Comitetului executiv al Consiliului Popular Provizoriu Județean Vaslui, sub denumirea de Unitatea Județeana de Construcții Modernizări si Reparații de Drumuri şi Poduri Vaslui. În anul 1970 unitatea își schimbă denumirea în Direcția Județeană de Drumuri şi Poduri Vaslui. Prin Decizia nr. 346/1991 - Prefectura Județului Vaslui a decis reorganizarea D.J.D.P. Vaslui în Regia Autonoma de Drumuri si Poduri Vaslui, iar prin Hotărârea nr. 14/1998 a Consiliului Județean Vaslui se reorganizează R.A.D.P. Vaslui şi se înființează S.C. Lucrări Drumuri si Poduri Vaslui S.A.

Sediul societatii este în municipiul Vaslui, str. Castanilor, nr. 8, are un capital social în cuantum de 3.290.755 lei, cu nr. actiuni de 1.316.302 si cu obiectul principal de activitate: cod CAEN - 4211 Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor.

Societatea are 2 sectii si 1 punct de lucru. Cele doua sectii se localizeaza în municipiul Barlad, str. Grivitei, nr. 2 si în Vaslui, str. Castanilor, nr. 8, Judetul Vaslui.

Punctul de lucru se afla în municipiul Husi, Soseaua Husi-Iasi, nr. 19.

Din 1968 si până în prezent societatea a executat diverse lucrari de constructii, dar activitatea principala se desfasoara în domeniul intretinerii de drumuri si poduri, constând în:
-reprofilari de drumuri si balastari;
-asfaltari;
-reparati prin plombari cu mixturi asfaltice ;
-pavari cu bolovani de rau sau piatra cubică, etc.

Clientii societatii sunt de regula primariile si Consiliul Judetean Vaslui ale căror lucrari sunt contractate ca urmare a adjudecarii licitatiilor organizate de acestia si se deruleaza pe parcursul mai multor ani. La aceste contracte societatea participa ca antreprenor general sau ca subantreprenor de specialitate.

De asemenea societatea vinde clientilor diverse materiale si totodata prestează diverse servicii. Datorita faptului ca valoarea tranzactiilor nu sunt semnificative si variază de la un semestru la semestru, nu putem nominaliza clienti permanenti.

La sfarsitul perioadei analizare societatea realizează un numar mediu de 101 angajati calificati în toate meseriile solicitate la lucrari de constructii aferente domeniului de activitate, iar un numar de 11 persoane reprezinta cadre tehnice specializate si autorizate în coordonarea executiei lucrarilor.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Cu Hotararea nr. 6/12.07.2018, AGA a numit Consiliul de Administratie.

Consiliul de Administratie al SC Lucrari Drumuri si Poduri SA Vaslui este format din 4 administratori si este condus de domnul Anton Aurel, ales presedinte în unanimitate, la propunerea unuia dintre administratori.

Membri Consiliului de Administratie sunt urmatorii :

Presedinte : ANTON AUREL
Membri : BEJENARU EMIL
NISTOR MARIN
SÎRBU FLORIN

Al v-a membru al Consiliului de administratie, VIORICĂ VASILE, a decedat la data de 10.02.2021. Administratorii sunt temporari si revocabili. Mandatul administratorilor este de 4 ani, dar pot fi revocati de AGA oricând pe parcursul executării mandatului.

Presedintele Consiliului de Administratie nu îndeplineste functia de Director general. Structura Consiliului de Administratie are la baza diversitatea, aptitudinile, experienta si cunostinte profesionale

complementare. Alegerea Consiliului de Adminitratie s-a efectuat într-o manieră transparentă, cu respectarea prevederilor legale în vigoare.

În prezent toti membrii Consiliului de Administratie sunt neexecutivi si independenti în acelasi timp.

In cursul perioadei de raportoare, Consiliul de Administratie si-a constituit comitete consultative de nominalizare si remunerare si de audit, cu urmatoarea componentă :

a) Comitetul de nominalizare si remunerare :
- Anton Aurel
- Bejenaru Emil
- Sîrbu Florin

b) Comitetul de audit :
- Anton Aurel
- Nistor Marin

Informatii despre membri Consiliului de Administratie sunt prezentate pe siteul societatii: www.ldpvs.ro.

CONDUCEREA EXECUTIVA

Conform organigramei, conducerea operativa a societății este asigurata de Directorul general, care are în subordine doi directori(tehnic si financiar). Directorii executivi executa operațiunile cu care sunt însărcinați si sunt răspunzători fata de societate pentru îndeplinirea lor în aceleași condiții ca si administratorii.

Membrii conducerii executive se întâlnesc zilnic pentru schimb de informații importante si luarea unor decizii în vederea funcționarii curente a societății.

ACTIVITATEA SOCIETATII

Principalii clienți ai societății sunt:
-Consiliul Județean Vaslui;
-UAT-le din Județul Vaslui.

Furnizori principali ai societății sunt:
- NOMIS 2003 SRL Galați, pentru achiziția de material pietros;
-SC VIACONSRUTIER SRL Huși, NOMIS 2003 SRL Galați, SC TRANSMIR SRL Banca, pentru mixturi asfaltice;
- SC ALMATAR SRL BUZAU, pentru carburanți ;
- SC ADRIAN TRANS SRL Vaslui pentru uleiuri utilaje si mașini;
-SC ADRIAN TRANS SRL Vaslui, pentru piese de schimb;
-SC ADRIAN TRANS SRL VS pentru anvelope si vulcanizări.

SITUATIA CONCURENTIALA

Concurenta în construcții de drumuri si poduri este reprezentată de firme românești si străine din Vaslui si din alte zone ale tarii.

PROGRAMUL INVESTITIONAL

Din Lista de investiții a anului curent, pe sem. I s-au achiziționat următoarele utilaje:
-1 buc. utilaj multifuncțional tip Unimog, în valoare de 135.000 lei, fără TVA;
- 1 buc. Cositoare mulag maher fme 500, în valoare de 105.000 lei, fără TVA;
- 1 buc. Elevator cu 2 coloane, în valoare de 8.400 lei, fără TVA;

-1 buc. Cric camion pneumo- hidraulic 80/40 t, în valoare de 3.781 lei, fără TVA;
-1 buc. Pistol pneumatic de impact, în valoare de 4.369 lei, fără TVA;
-1 buc. Aparat jantat/ dejantat 220v atc 1020, în valoare de 4.036 lei, fără TVA;
-1 buc. Aparat echilibrat roti atc-160, în valoare de 4.790 lei, fără TVA;
-1 buc. Aparat jantat/dejantat , în valoare de 41.680 lei, fără TVA;
-1 buc. Compresor aer, în valoare de 10.756 lei, fără TVA;
-1 buc. Cilindru compactor Bomag, în valoare de 60.000 lei, fără TVA;
-3 buc. Autogreder Liugong Dresda, în valoare de 1.953.000 lei, fără TVA;
-1 buc. Placa compactoare unidirecțională, în valoare de 4.629 lei, fără TVA.

În total pe sem. 1 ac. s-au făcut dotări în sumă totală de 2.335.438 lei fără TVA.

PROGRAMUL CALITATII

Societatea deține Certificatul de calitate ISO 9001/2015 eliberat de ROCERT, valabil până la data de 8.01.2025, cu supraveghere anuală si cu recertificare la 3 ani.

Pe parcursul sem. I 2021 societatea nu a primit nici-o reclamație.

PROTECTIA MEDIULUI

Responsabilitatea sociala în ceea ce privește protecția mediului si a resurselor, SC LDP SA Vaslui este certificată în domeniul protecției mediului conform standardului ISO 14.001/2015 eliberat de ROCERT, valabil pana la data de 8.01.2025, cu supraveghere anuală, care se recertifică la 3 ani. Prin aceasta se realizează un cadru adecvat de echilibrare a interesului economic cu cel ecologic, concretizat prin politica de mediu promovată de societate. Obiectivele prioritare ale strategiei de management asupra mediului la SC LDP SA Vaslui sunt reprezentate de echilibrarea rezultatelor economice cu cele în domeniul protecției mediului si orientarea către eliminarea cauzelor poluării, si anume:

- evaluarea continuă si tinerea sub control a aspectelor de mediu si a urmărilor poluării si îmbunătățirea performantei de mediu;
-optimizarea consumurilor specifice de materii prime, materiale si utilități si minimizarea pierderilor;
- încadrarea în cerințele legislative aplicabile referitoare la protecția mediului;
-comunicarea performantei de mediu către părțile interesate;
-implicarea angajaților pentru realizarea măsurilor cuprinse în Programele de management de mediu si îmbunătățirea indicatorilor de performantă, de mediu.

In primul semestru al acestui an nu au fost semnalate evenimente de încălcare a normelor de mediu. Acumulatorii si cauciucurile se predau la firmele de specialitate, iar uleiul ars de la motoarele cu benzină si disel se utilizează în cadrul societății la ungerea diferitelor ansamble si utilaje ce se folosesc la diverse lucrări.

Având în vedere ca activitatea celor mai mulți angajați se desfășură în condiții periculoase si nocive, SC LDP SA Vaslui este preocupată de a asigura un climat de muncă sigur pentru toți lucrătorii săi prin utilizarea unor procese de munca ce se derulează în condiții de siguranță si cu echipamente de muncă ce îndeplinesc cel puțin cerințele minime de securitate a muncii, în conformitate cu prevederile legislative.

Acțiunile derulate în domeniul securității muncii urmăresc eliminarea accidentelor mortale, eliminarea numărului de accidente de muncă cu incapacitate temporară de muncă si să se îmbunătățească continuu performanta în acest domeniu.

Pentru promovarea sigurantei la locul de muncă angajatii sunt încurajati să-si asume responsabilitatea pentru prevenirea incidentelor.

CONFLICTUL DE INTERESE, TRANSPARENTĂ

Din discutiile purtate cu fiecare membru al Consiliului de Administratie si cu directorii, a rezultat ca nu au fost încălcate prevederile art. 52 din Ordonanta de urgentă a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

Consiliul de Administratie a luat măsuri ca pe pagina de internet a societatii să se publice urmatoarele documente si informatii :

-hotararile adunarii generale ale actionarului unic, în termen de 48 ore de la data adunării ;
-situatiile financiare anuale, în termen de 48 ore de la aprobare ;
-raportarile contabile semestriale, în termen de 45 zile de la încheierea semestrului ;
-raportul de audit anual ;
-componenta organelor de conducere ale societatii ;
-CV-le membrilor consiliului de administratie si a directorilor;
-rapoartele consiliului de administratie ;

MANAGEMENTUL RISCULUI

Managementul riscului reprezintă un element al sistemului de control intern, cu ajutorul căruia sunt descoperite riscurile semnificative din cadrul societății, scopul final fiind menținerea acestor riscuri la un nivel acceptabil. Managementul riscului este un proces continu şi ciclic bazat pe activități de control şi monitorizare permanenta, ceea ce presupune:

- stabilirea obiectivelor societății corespunzător nivelelor ierarhice ale acesteia;
- identificarea riscurilor care pot afecta realizarea obiectivelor, respectarea regulilor şi regulamentelor, încrederea în informațiile financiare, protejarea bunurilor, prevenirea şi descoperirea fraudelor;
- definirea categoriilor de riscuri (externe, operaționale, privind schimbarea), precum şi a riscului inerent, riscului rezidual şi apetitului pentru risc;
- evaluarea probabilității ca riscul să se materializeze şi a mărimii impactului acestuia;
- monitorizarea şi evaluarea riscurilor.

Gestionarea riscurilor se bazează pe analiza factorilor de risc care permite conducerii societății să cunoască riscurile ce ar fi posibil să afecteze atingerea obiectivelor.

Trebuie menționat că anumite riscuri vor exista întotdeauna şi nu vor fi niciodată complet eliminate. Toți angajații trebuie să înțeleagă natura riscului şi să accepte responsabilitatea pentru riscurile asociate zonei lor de acțiune/autoritate.

Politica de management al riscului la nivelul societății este de a adopta cele mai bune practici de identificare, evaluare şi control eficient al riscurilor, inclusiv a celor privind frauda pentru a se asigura că acestea sunt eliminate sau reduse la un nivel acceptabil, care nu afectează modul de funcționare a societății sau calitatea produselor, serviciilor sau lucrarilor furnizate/prestate/executate. Astfel, societatea a asigurat un mediu de control aplicând următoarele standarde: etică, integritate; atribuții, funcții, sarcini; competență, performanță; structură organizatorică, etc.

Documentele în care se regăsesc implementate aceste standarde sunt, printre altele, următoarele: Contractul colectiv de muncă, Regulamentul de ordine interioară, Regulamentul de organizare şi funcționare, si fişele de post.

Societatea este expusă mai multor tipuri de riscuri financiare si anume :

1. Riscul ratei dobânzii la valoarea justa - este riscul pe care societatea si-l asumă din cauza variatiilor ratelor de piată ale dobânzii.
2. Riscul de pret - este riscul ca valoarea unui (instrument) credit angajat să fluctueze ca rezultat al schimbarilor cauzate de factori specifici instrumentelor financiare, sau alti factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionale pe piată.

3. Riscul de credit. Activele financiare supuse riscului de credit sunt reprezentate în principal de creantele comerciale. Societatea a stabilit politici potrivit cărora încheierea contractelor si subcontractelor să se facă primordial cu clientii care nu au ridicat probleme la plată.
4. Riscul de lichiditate - riscul de finantare - rezultă din incapacitatea de a încasa într-un timp cat mai scurt sumele facturate.
5. Riscul afectarii principiului continuitatii activitatii datorat crizei în domeniul construcțiilor.

CONSIDERATII ASUPRA CASH-FLOW-lui

Permanent pe perioada fiecărui an fiscal societatea s-a confruntat cu ritmul lent al încasărilor. Aici avem în vedere decalajul mare între executia lucrarilor, acceptarea la decontare a situatiilor de lucrari si termenul de plată al acestora.

SITUATIA FINANCIAR-CONTABILĂ

Situatiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si cu Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014 cu modificările si completările ulterioare, coroborat cu art. 3 din OMFP nr. 1669/2022 si care în exercitiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 1.000.000 euro.

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI A CAPITALURILOR PROPRII la data de 30.06.2022

Nr. crt.	Specificație	Sold la 1 ianuarie 2022	Sold la 30 iunie 2022
1	**Active imobilizate –total, *din care:***	4.155.154	5.619.407
2	-Imobilizări corporale	4.130.252	5.592.701
3	-Imobilizări necorporale	1.070	348
4	-Imobilizări financiare	23.832	26.358
5	**Active circulante-total, *din care:***	13.522.778	15.707.434
6	-Stocuri	3.392.024	2.369.931
7	-Creanțe	7.082.459	9.598.785
8	-Casa si conturi la bănci	3.048.295	3.738.718
9	**Cheltuieli în avans**	2.125.735	192.000
10	**Datorii: Sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an**	8.147.168	8.115.153
11	**Datorii: Sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an**	0	0
12	**Provizioane**	0	0
13	**Venituri în avans**	0	0
14	**Capital subscris vărsat**	3.290.755	3.290.755
15	**Rezerve din reevaluare**	1.848.605	1.743.340
16	**Rezerve**	5.927.285	7.531.878
17	**Capitaluri proprii**	11.656.499	13.403.688

La data de 30 iunie 2022 societatea înregistrează o creștere a imobilizărilor corporale în suma de 1.462.449 lei, fată de data de debut a exercițiului financiar 2022. Imobilizările necorporale au scăzut nesemnificativ de la suma de 1.070 lei la suma de 348 lei, iar imobilizările financiare au crescut de la suma de 23.832 lei, la suma de 26.358 lei.

Activele circulante care se compun din stocuri de materii prime si materiale, creanțe, casa si conturile la bănci, înregistrează o creștere însemnată la finele semestrului I, de la 13.522.778 lei, la 15.707.434 lei. In cadrul acestui indicator economic, stocurile scad de la nivelul sumei de 3.392.024 lei,

până la nivelul sumei de 2.369.931 lei, creanțele cresc semnificativ de la 7.082.459 lei, la 9.598.785 lei, iar casa si conturile la bănci ating cifra de 3.738.718 lei, cu 690.423 lei mai mult decât la începutul exercițiului financiar.

Datoriile ce trebuie plătite într-o perioada de până la un an, au scăzut cu 0,4 %, ajungând de la suma de 8.147.168 lei cât era contabilizat la data de 1.01.2022, la suma de 8.115.153 lei la data de 30 iunie 2022. In cifre absolute scăderea este în suma de 32.015 lei.

In perioada analizata societatea nu a constituit provizioane.

La finele semestrului I societatea nu realizează venituri în avans, capitalul subscris si vărsat nu s-a modificat fata de nivelul cunoscut de 3.290.755 lei, rezervele din reevaluare scad de la nivelul de 1.848.605 lei, la 1.743.340 lei, iar rezervele cresc substanțial de la 5.927.285 lei, la data de 1.01.2022 la 7.531.878 lei la finele sem. I.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Nr. crt.	Specificație	Realizări în perioada 1 ian. 2021-30 iunie 2021	Realizări în perioada 1 ian. 2022-30 iunie 2022
1	Cifra de afaceri netă, *din care*:	12.567.921	16.602.005
2	-producția vândută	11.778.970	16.562.286
3	-venituri din vânzarea mărfurilor	788.951	39.719
4	Alte venituri din exploatare	244	99
5	VENITURI DIN EXPLOATRE -TOTAL	12.573.953	16.608.457
6	Cheltuieli cu personalul	2.884.528	2.924.648
7	Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	4.443.229	8.415.240
8	Ajustări de valori privind imobilizările corporale si necorporale	434.838	437.964
9	Alte cheltuieli de exploatare	3.293.181	3.672.158
10	CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL	11.871.148	15.604.303
11	PROFIT DIN EXPLOATARE	702.805	1.004.154
12	VENITURI FINANCIARE	4.118	6.295
13	CHELTUIELI FINANCIARE	4.715	13.169
14	PROFIT/PIERDERE FINANCIARA	-597	-6.874
15	VENITURI TOTALE	12.578.071	16.614.752
16	CHELTUIELI TOTALE	11.875.863	15.617.472
17	PROFIT	702.208	997.280
18	Impozitul pe profit	112.354	159.565
19	PROFITUL NET	589.854	837.715

In perioada raportată, cifra de afaceri netă a crescut substanțial cu peste 32,3% fata de perioada similară a anului anterior, atingând nivelul sumei de 16.602.005 lei la finele perioadei de raportare.

Cifra de afaceri netă s-a realizat din producția vândută(16.562.286 lei) precum si din vânzarea de mărfuri(39.719) lei. Vânzările de mărfuri sunt mai mici cu suma de 749.232 lei în semestrul I 2022 fată de perioada similară a anului precedent.

Alte venituri din exploatare au scăzut, de la suma de 244 lei în sem. I 2021, la 99 lei în sem. I al anului curent.

Pe total, veniturile din exploatare ating nivelul sumei de 16.608.457 lei, cu 4.034.504 lei mai mare fată de aceeași perioadă a anului anterior.

La cheltuielile din exploatare avem de asemenea o creștere importantă fată de aceeași perioadă a anului anterior. In cifre absolute creșterea este în sumă de 3.733.155 lei.

La cheltuieli de personal constatăm o creștere în sumă de 40.120 lei.

Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile au crescut semnificativ, de la 4.443.229 lei în sem. I 2021, la 8.415.240 lei la finele semestrului I 2022, iar alte cheltuieli de exploatare au crescut de la 3.293.181 lei, la 3.672.158 lei.

Creșterea veniturilor din exploatare cu un procent de 32,1% si a cheltuielilor din exploatare cu 31,4%, a determinat ca la finele perioadei analizate societatea să realizeze un profit brut în suma de 1.004.154 lei. Cum în perioada similară a anului anterior profitul se situa la nivelul sumei de 702.805 lei, rezultă ca în perioada similară a anului curent, activitatea în cadrul societății s-a desfășurat cu o creștere a eficientei economice. Acesta situație este un motiv de a efectua o analiza a factorilor care au determinat acest lucru. Cunoscând factorii care au influențat pozitiv activitatea societății, se pot folosi diverse pârghii pentru a acționa asupra acestora, astfel încât obiectivele si indicatorii de performantă din Contractului de mandat să se realizeze si să fie depășiți cât mai mult.

Privind contul de profit si pierdere prin prisma rezultatelor financiare, constatăm că în perioada analizata societatea înregistrează o pierdere financiara în sumă totală de 6.874 lei. Cheltuielile financiare au fost in suma de 13.169 lei, iar veniturile financiare au fost in suma de 6.295 lei.

Însumând profitul din exploatare în suma de 1.004.154 lei, cu pierderea din activitatea financiara în suma de 6.874 lei, pe total, societatea, la data de 30 iunie 2022, a realizat un profit brut în suma de 997.280 lei. La aceasta sumă dacă aplicăm cota de 16% care reprezintă impozitul pe profit (159.565 lei), rezulta profitul net în suma de 837.715 lei, suma substanțial mai mare fata de profitul net realizat de 589.854 lei în aceeași perioadă a anului anterior.

ALTE INFORMATII

Nr. crt.	Specificație	Valoarea la 30 iunie 2021	Valoarea la 30 iunie 2022
1	Casa în lei	3.133	8.438
2	Conturi curente la bănci	3.045.162	3.730.219
3	Datorii, *din care*:	10.687.021	8.115.153
4	-credit bancar pe termen scurt	0	1.500.000
5	-datorii comerciale, avansuri primite de la clienți si alte conturi asimilate	8.147.168	2.916.203
6	-datorii în legătură cu personalul si asimilate	182.357	384.677
7	-datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale si bugetul de stat	842.166	1.137.790
8	- alte datorii	1.515.330	2.003.662

La data de 30 iunie 2022 societatea avea în conturi suma de 3.730.219 lei si datorii în suma de 8.115.153 lei. In contul datoriilor, societatea are datorii comerciale în suma de 2.916.203 lei, datorii în legătura cu personalul si asimilate în suma de 384.677 lei, datorii în legătura cu bugetul de stat si bugetul asigurărilor sociale în suma de 1.137.790 lei si alte datorii în suma de 2.003.662 lei. De menționat este faptul ca datoriile fata de personal si fata de cele doua bugete sunt scadente în luna următoare, iar alte datorii înseamnă decontări cu acționarul principal. Totodată mai menționăm ca societatea a utilizat integral linia de credit în cuantum de 1.500.000 lei

DATE INFORMATIVE

Nr. crt.	Specificație	Suma -lei-
1	**PLATI RESTANTE-total,** *din care*:	**0**

2	Furnizori restanți, *din care:*	0
3	-peste 30 zile	0
4	-peste 90 zile	0
5	-peste un an	0
6	Obligații restante fată de bugetul asigurărilor sociale	0
7	Impozite, contribuții si taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	0
8	Impozite si taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul local	0

SITUATIA INDEPLINIRII INDICATORILOR FINANCIARI SI NEFINANCIARI DE PERFORMANTA

In vederea stabilirii performantei privind administrarea societății de către Consiliul de administrație, AGA a stabilit un număr de 5 indicatori financiari, 3 indicatori nefinanciari si 2 indicatori de guvernantă corporativă.

Modul de îndeplinire parțială a celor 10 indicatori de performantă prevăzuți în Planul de Administrare se prezinta în felul următor:

Nivelul stabilit la indicatorul "creanțe restante" este de 280 mii lei la nivel de întreg exercițiu financiar 2020.

Conform rândului 34 din formularul F 30, pag 2, la sem. I, rezultă ca creanțele restante sunt 0(zero), deci acest indicator este îndeplinit 100% asigurând 1 punct în calculul indicatorilor de performantă.

Procentul costurilor de munca este un raport intre costurile salariale si cheltuieli totale. Pentru anul 2022 acest raport trebuie sa fie mai mic/egal cu 22%. Efectuând calculele aferente, rezulta ca acest raport este in cuantum de 18,1%(2.827.992 lei/15.617.472 lei). Acest indicator contribuie cu 5 puncte la realizarea inducătorilor. Pentru prima parte a anului indicatorul realizează 6,1 puncte.

"Profitul net", este indicator care se calculează scăzând din venituri, cheltuielile si aplicând impozitul aferent. Pe primele 6 luni profitul net a fost programat în sumă de 740.040 lei si s-a realizat 837.715 lei, cu o realizare in procent de 113%. Pentru acest indicator avem programate 6 puncte. Aplicând procentul de realizare de 113%, rezultă ca acest indicator participă la evaluarea generala cu un punctaj de 6,8 puncte.

"Veniturile totale" au fost programate în suma de 16.012.000 lei si s-au realizat in sumă de 16.614.751 lei, deci un procent de realizare de 104,0%. In cadrul indicatorilor de performantă, acest indicator este cotat cu 3 puncte. Aplicând procentul de realizare a indicatorului, rezultă un punctaj de 3,1 puncte.

La indicatorul "venit per angajat cu norma întreagă" avem programat un nivel de 158.535 lei/angajat si s-a realizat 164.502 lei/angajat, deci în procent de 103,7%. In cadrul indicatorilor de performantă acest indicator este cotat cu 5 puncte. Aplicând procentul de realizare a indicatorului, rezulta un punctaj de 5,2 puncte.

La indicatorul "număr mediu de salariați" avem programat un număr de 101 salariați si s-a realizat 101, deci un procent de 100%. În cadrul indicatorilor de performanta, acest indicator este cotat cu 4 puncte. Aplicând procentul de realizare a indicatorului, rezulta un punctaj de 4 puncte.

La indicatorul "satisfacția clienților" unde se are în vedere numărul de reclamații, avem programat maxim o situație, iar în execuție nu am avut nici-o reclamație. Procent de realizare este de 100%. In cadrul indicatorilor de performantă acest indicator este cotat cu 6 puncte. Aplicând procentul de realizare a indicatorului, rezultă un punctaj de 6 puncte.

La indicatorul "cheltuieli de investiții" am luat în calcul programul anual al cheltuielilor de investiții, adică suma de 800.000 lei. La finele sem. I s-au efectuat cheltuieli în această direcție în sumă de 2.335.441 lei, adică în procent de 292%. In cadrul indicatorilor de performantă acest indicator este cotat cu 10 puncte. Aplicând procentul de realizare a indicatorului, rezultă un punctaj de 29,2 puncte.

La indicatorul " număr de reclamații, atenționări si sesizări din partea autorităților" avem programată maxim o situație. Conform evidentei din registrul special înființat în cadrul SC LDP SA Vaslui, la data de 30 iunie 2022 nu exista nici-o reclamație sau atenționare din partea autorităților, s-au beneficiarilor societății. In cadrul indicatorilor de performantă acest indicator este cotat cu 30 puncte. Aplicând procentul de realizare a indicatorului, rezulta un punctaj de 30 puncte.

Un ultim indicator la care facem referire, este cel ce privește "publicarea pe siteul societății a tuturor documentelor prevăzute de OUG 109/2011", indicator care este cotat cu 30 puncte. Din numerotare unor astfel de situații, a rezultat pe parcursul sem. 1 acest indicator a fost realizat integral, contribuind la realizarea indicatorilor cu un punctaj de 30.

Însumând punctele obținute la fiecare din cei 10 indicatori de performantă, rezultă un total de 121,4 puncte.

La o prima vedere, se poate afirma că activitatea societății s-a desfășurat în condițiile dintre cele mai bune, dar trebuie să avem în vedere ca programul investițional nu a fost corelat cu sursele de finanțare, ceea ce a determinat o mărire artificială a realizărilor acestui indicator. Desigur atenția noastră trebuie sa fie îndreptată către realizarea indicatorilor si în partea a doua a anului curent, astfel încât la finele anului să avem realizați toți indicatorii, cel puțin la nivelul stabilit prin Planul de administrare.

Totodată Consiliul de administrație va monitoriza lunar evoluția celor 10 obiective si criterii de performantă, astfel încât la finele anului să avem o situație financiară la fel de bună ca cea din anii anteriori .

Președinte : ANTON AUREL

Membri : BEJENARU EMIl

NISTOR MARIN

SÎRBU FLORIN